AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ASEQROO

"FISCALIZAR CON EXCELENCIA, IMPULSANDO LA RENDICIÓN DE CUENTAS"

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA SECRETARÍA DE TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019

ANÁLISIS DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA DE TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019

INTRODUCCIÓN

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 14, último párrafo, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas (LFRCQROO), realizó el análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera en los 30 días posteriores a la fecha de su presentación, para ser entregado a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta de la Legislatura del Estado de Quintana Roo.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 6, fracción XVII de la LFRCQROO, el Informe de Avance de Gestión Financiera es: **"el informe trimestral que rinden los Poderes del Estado y los entes públicos a la Auditoría Superior del Estado para el análisis correspondiente, sobre los avances físicos y financieros de los programas aprobados, del ejercicio presupuestal correspondiente"**.

Asimismo, el artículo 14 de la citada ley y el Decreto Número 113 de la Honorable XV Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo y publicado en el Periódico Oficial el 29 de diciembre de 2017, disponen que el Informe de Avance de Gestión Financiera contendrá lo siguiente:

I. El flujo contable de ingresos y egresos de cada trimestre en que se ejerza el Presupuesto de Egresos, y

II. El avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

Por su parte, la **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo** por conducto de la Secretaría de Finanzas y Planeación, entregó el 23 de abril de 2019 a esta entidad fiscalizadora, su Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al primer trimestre, el cual incluye las cifras acumuladas del período del 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio 2019, en los términos señalados y de conformidad a la Guía y Lineamientos respectivos.

El contenido de dicho informe incluye:

I. El Flujo de Ingresos y Egresos, y

II. El Avance del Cumplimiento de los Programas.

I.- EL FLUJO DE INGRESOS Y EGRESOS

Para este apartado, la **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo** presenta la información y cifras correspondientes a los Flujos de Ingresos y Egresos de forma consolidada en el Informe de Avance de Gestión Financiera de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

II.- EL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS

En el Presupuesto de Egresos del Estado de Quintana Roo, correspondiente al ejercicio fiscal 2019, publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 31 de diciembre de 2018, se autorizó para la **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo**, la cantidad de $49,481,590.00, recurso asignado para el desarrollo de 10 programas presupuestarios con los siguientes montos:

- **E025 - Ordenamiento Turístico**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $2,754,176.00.

- **E040 - Fortalecimiento de la Oferta**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $9,032,160.00.

- **E046 - Impulso a la Promoción**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $3,402,928.00.

- **E047 - Diversificación**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $4,174,217.00.

- **E048 - Sustentabilidad**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $1,686,915.00.

- **E049 - Métrica e Indicadores**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $1,315,684.00.

- **E050 - Concurrencia y Gabinete**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 2 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $5,179,105.00.

- **E051 - Financiamiento e Inversión**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $0.00.

- **E052 - Innovación**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $2,164,795.00.

- **M001 - Gestión y Apoyo Institucional**, el cual se desarrollará con 1 indicador estratégico y 1 de gestión para el logro de los objetivos del mismo. Presupuesto asignado $19,771,610.00.

El total de recursos asignados a estos programas es igual al monto aprobado en el Presupuesto de Egresos del Estado.

Estos programas presupuestarios se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 de la siguiente manera:

PED	Programa PED	Programa de Desarrollo	Programa Presupuestario
EJE 1 - Desarrollo y Diversificación Económica con Oportunidades para todos.	**Programa 04.- Diversificación y Desarrollo del Turismo.**	**04 - Programa Sectorial de Diversificación y Desarrollo del Turismo.**	E025 - Ordenamiento Turístico.
			E040 - Fortalecimiento de la Oferta.
			E046 - Impulso a la Promoción.
			E047 – Diversificación.
			E048 – Sustentabilidad.
			E049 - Métrica e Indicadores.
			E050 - Concurrencia y Gabinete.
			E051 - Financiamiento e Inversión.
			E052 – Innovación.
EJE 3 - Gobierno Moderno, Confiable y Cercano a la Gente.	**Programa 19.- Planeación y Evaluación Estratégica.**	**09 - Programa Sectorial de Finanzas Públicas y Planeación Estratégica.**	M001 - Gestión y Apoyo Institucional.

La **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo**, en el período del 1 de enero al 31 de marzo de 2019, presenta el siguiente avance del cumplimiento de los programas con base en los indicadores aprobados en el Presupuesto de Egresos:

SECRETARÍA DE TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E025 - Ordenamiento Turístico.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el impulso del ordenamiento turístico del Estado que garantice la conservación de sus recursos naturales, culturales y sociales.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - El Estado de Quintana Roo impulsa el ordenamiento turístico para garantizar la conservación de sus recursos naturales, culturales y sociales.	100	100	100	100	100%	100%	Se logró rebasar la meta, debido a que las empresas turísticas realizaron su registro nacional de turismo.
	C01 - Iniciativas Legislativas y Regulatorias presentadas.	1	1	1	1	100%	100%	Se realizó un proyecto de reforma al Impuesto al Hospedaje para regular las plataformas digitales (AIR BNB).
E040 - Fortalecimiento de la Oferta.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fortalecimiento de la competitividad de la oferta turística estatal incrementando los niveles de satisfacción de nuestros visitantes.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Los visitantes de los destinos de Quintana Roo incrementan sus niveles de satisfacción debido a la competitividad de la oferta turística estatal.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Mejora continua de la oferta turística mediante Programas / Convenios de colaboración firmados.	0	0	0	0	0%	0%	No se programó ninguna firma de convenio de colaboración con ni una institución.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

SECRETARÍA DE TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
E046 - Impulso a la Promoción.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el incremento de la captación de la derrama económica que se genera en los destinos turísticos del Estado.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Los visitantes nacionales e internacionales incrementan su presencia y derrama económica en los destinos de Quintana Roo, como resultado del impulso a la promoción turística.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Representación de Quintana Roo en ferias turísticas nacionales e internacionales implementada.	100	100	100	100	100%	100%	
E047 – Diversificación.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fomento de la diversificación y el desarrollo de productos turísticos novedosos e integrales.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Los visitantes incrementan su permanencia en los destinos turísticos del Estado como resultado de la diversificación y el desarrollo de productos novedosos e integrales que se basan en el uso de mejores prácticas a nivel internacional.	0.57	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Proyectos de desarrollo ecoturístico y de arqueología estratégicos para la entidad impulsados.	1	0	0	0	0%	0%	
E048 – Sustentabilidad.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fomento del desarrollo sustentable de los destinos turísticos de Quintana Roo.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Las comunidades receptoras se benefician de manera económica y social por el impacto positivo que genera el fomento al desarrollo sustentable de los destinos turísticos de Quintana Roo.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Plan Maestro de Turismo Sustentable Implementado.	20	0	0	0	0%	0%	No se obtuvo ninguna certificación de sustentabilidad debido a que las empresas turísticas no lo solicitaron.
E049 - Métrica e Indicadores.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el diseño e implementación de un sistema de información estadística integral que nos permita mediante el uso de indicadores, definir las tendencias y perspectivas para la acertada toma de decisiones.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Los habitantes de Quintana Roo se benefician por las acertadas decisiones tomadas mediante el uso de indicadores que definen las tendencias y perceptivas.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Sistema Estatal de Estadística e Información Turística funcionando.	100	0	0	0	0%	0%	
E050 - Concurrencia y Gabinete.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el fortalecimiento de los esquemas de colaboración y corresponsabilidad que permitan alinear la política turística entre los órdenes de Gobierno y la Sociedad.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Los habitantes de Quintana Roo se benefician debido a la alineación de la Política Turística en los tres órdenes de	100	0	0	0	0%	0%	

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.

SECRETARÍA DE TURISMO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS Y PROGRAMAS PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019								
PROGRAMA PRESUPUESTARIO	NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	METAS - AVANCES						JUSTIFICACIONES
		PROGRAMADO		REALIZADO		PORCENTAJE DE AVANCES		
		ANUAL	1er. TRIMESTRE	1er. TRIMESTRE	ACUMULADO	RESPECTO A LA META TRIMESTRAL	RESPECTO A LA META ANUAL	
	Gobierno fortaleciendo los esquemas de colaboración y corresponsabilidad.							
	C01 - Reuniones de coordinación de los tres Órdenes de Gobierno realizadas.	100	0	0	0	0%	0%	
	C02 - Atención prestada a los turistas que presenten solicitudes de acompañamiento durante su estancia en los destinos turísticos del Estado.	100	0	0	0	0%	0%	
E051 - Financiamiento e Inversión.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante la promoción y facilitación del financiamiento y la inversión pública y privada en el Estado, para proyectos que cuenten con potencial turístico.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - En el Estado de Quintana Roo se promueve y facilita el financiamiento y la inversión pública y privada para proyectos que cuenten con potencial turístico.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Difusión realizada de la oferta de instrumentos financieros acordes a las necesidades del sector turístico.	100	0	0	0	0%	0%	No se alcanzaron las metas debido a que la Unidad Responsable no cuenta con titular, ni personal durante este trimestre.
E052 – Innovación.	F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del Estado genere bienestar para todos, mediante el incremento de la capacidad institucional para simplificar y unificar los trámites administrativos, facilitando la gestión de empresas y brindando mejores servicios turísticos haciendo uso de herramientas tecnológicas.	100	0	0	0	0%	0%	
	P - Las empresas turísticas incrementan su capacidad para simplificar y unificar trámites administrativos mediante el uso de herramientas tecnológicas.	100	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Esquemas de simplificación y agilización de trámites con el uso de TIC´s impulsados.	100	100	100	100	100%	100%	
M001 – Gestión y Apoyo Institucional.	F - Contribuir a impulsar la modernización de la Administración Pública Estatal, de tal manera que las estructuras y los procedimientos gubernamentales sigan el modelo de una Gestión para Resultados que permita la creación de valor público, mediante acciones de facilitación para el cumplimiento de metas sustantivas.	15	0	0	0	0%	0%	
	P - Los habitantes del Estado de Quintana Roo cuentan con un Gobierno de Resultados.	85.01	0	0	0	0%	0%	
	C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas.	100	0	0	0	0%	0%	

Resumen de los avances, en relación a las metas establecidas para el primer trimestre:

- Para los 10 los programas de la **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo**, respecto al Fin, el avance presentado de las metas y objetivos es del **0%** en relación a la meta anual. Durante este período se realizaron actividades para cumplir con las metas planteadas únicamente en los C01 de los programas **E025 - Ordenamiento Turístico**, **E046 - Impulso a la Promoción** y **E052 – Innovación** con un avance del 100% cada uno, respecto a la meta trimestral.

CONCLUSIONES:

La información presentada por la **Secretaría de Turismo del Estado de Quintana Roo**, refleja el avance en el cumplimiento de los programas con base a indicadores al 31 de marzo de 2019. No se presenta el avance financiero, en virtud de que la información y cifras correspondientes, se encuentran contenidas en el Informe de Avances de Gestión Financiera de la Secretaría de Finanzas y Planeación, quien consolida esta información. En cada uno de los apartados se emite el resultado del análisis que éste Órgano Fiscalizador realiza en función a la información proporcionada.

Es importante aclarar, que este análisis no constituye una auditoría basada en los procesos sistemáticos que la caracterizan en cuanto a la planeación y la evaluación del control interno y de riesgos. La responsabilidad de la ASEQROO consistió en analizar la información presentada por la entidad fiscalizable e informar de los resultados a la Legislatura del Estado a través de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta, en los términos del artículo 14 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; reservando la opinión en este momento en cuanto a la razonabilidad de las cifras presentadas.

L.C.C. Manuel Palacios Herrera.

Auditor Superior del Estado de Quintana Roo.

Las rúbricas corresponden a los titulares de la Auditoría Especial en Materia al Desempeño y de la Dirección de Planeación y Normatividad Técnica.